

---

# ***A/S af 1. juli 2003***

Nørrebrogade 106, bgh., 2200 København N

## **Årsrapport for 2016**

---

CVR-nr. 20 98 34 77

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 14/6 2017

Mikael Lunøe  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 7

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for A/S af 1. juli 2003.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. juni 2017

## Direktion

Troels Knut Askerud

## Bestyrelse

Mikael Lunøe  
formand

Adam Lunøe

Troels Knut Askerud

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i A/S af 1. juli 2003

Vi har opstillet årsregnskabet for A/S af 1. juli 2003 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 14. juni 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Hans Jørgen Andersen  
statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

A/S af 1. juli 2003  
Nørrebrogade 106, bgh.  
2200 København N

Telefon: 33 75 05 05

CVR-nr.: 20 98 34 77

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: København

## Bestyrelse

Mikael Lunøe, formand  
Adam Lunøe  
Troels Knut Askerud

## Direktion

Troels Knut Askerud

## Revisor

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive service-, konsulent-, og handelsvirksomhed. Selskabet er uden aktivitet.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 3.480.289, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 221.550.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-330.535</b>	<b>25.198</b>
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder	2	3.816.404	-1.338.504
Finansielle indtægter	3	0	9.594
Finansielle omkostninger	4	-166	-1.809
<b>Resultat før skat</b>		<b>3.485.703</b>	<b>-1.305.521</b>
Skat af årets resultat		-5.414	-6.674
<b>Årets resultat</b>		<b>3.480.289</b>	<b>-1.312.195</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		3.480.289	-1.312.195
		<b>3.480.289</b>	<b>-1.312.195</b>

## Balance 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i dattervirksomhed	5	0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Selskabsskat		0	5.414
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>5.414</b>
<b>Værdipapirer</b>		<b>3.846</b>	<b>4.012</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>232.704</b>	<b>233.849</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>236.550</b>	<b>243.275</b>
<b>Aktiver</b>		<b>236.550</b>	<b>243.275</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-278.450	-3.758.739
<b>Egenkapital</b>	6	<b>221.550</b>	<b>-3.258.739</b>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	3.487.014
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>3.487.014</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	15.000
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>Passiver</b>		<b>236.550</b>	<b>243.275</b>
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Going concern

Der er ingen aktivitet i selskabet længere. Årsregnskabet er således ikke aflagt under forudsætning om fortsat drift, men med forventning om en eventuel nedlukning. Selskabets ultimative ejer er også selskabets største direkte eller indirekte kreditor, og en nedlukning forventes således kan gennemføres via en solvent likvidation uden tab for de øvrige kreditorer.

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
<b>2 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder</b>		
Andel af underskud i dattervirksomheder	0	-1.338.504
Tilbageførsel af tidl. års værdiregulering	<u>3.816.404</u>	<u>0</u>
	<b><u>3.816.404</u></b>	<b><u>-1.338.504</u></b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>9.594</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>9.594</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>166</u>	<u>1.809</u>
	<b><u>166</u></b>	<b><u>1.809</u></b>

## Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
<b>5 Kapitalandele i dattervirksomhed</b>		
Kostpris 1. januar	125.000	83.334
Tilgang i årets løb	0	41.666
Kostpris 31. december	125.000	125.000
Værdireguleringer 1. januar	-3.941.404	-2.561.234
Årets resultat	0	-1.380.170
Årets tilbageførsler af tidligere års værdireguleringer	3.816.404	0
Værdireguleringer 31. december	-125.000	-3.941.404
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	0	329.390
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	0	3.487.014
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i dattervirksomhed specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Esplanaden Invest ApS	København	125.000	100%

## 6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	-3.758.739	-3.258.739
Årets resultat	0	3.480.289	3.480.289
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>-278.450</b>	<b>221.550</b>

# Noter til årsregnskabet

## 7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S af 1. juli 2003 for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Aktiver og passiver er indregnet til realisationsværdier.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

### Omregning af fremmed valuta

Som præsentationsvaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af anlægsaktiver.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder”.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske dattervirksomheder. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandele i dattervirksomheder“ den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode“ under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

# Noter til årsregnskabet

## 8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele, som ikke er handlet på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.